



УКРАЇНА

ХАРКІВСЬКА ОБЛАСТЬ

НОВОДОЛАЗЬКА СЕЛИЩНА РАДА

ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ

Р І Ш Е Н Н Я

28 жовтня 2021 року

№ 291

**Про затвердження звіту про виконання фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради за 3 квартал 2021 року**

З метою здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю, підвищення ефективної роботи підприємств комунальної власності Нововодолазької селищної ради, розглянувши звіт Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради про виконання фінансового плану за 3 квартал 2021 року з пояснювальною запискою, на виконання ст. 78 Господарського кодексу України, керуючись підпунктом 3 пункту «а» статті 29 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні»,

**виконавчий комітет Нововодолазької селищної ради ВИРІШИВ:**

1. Затвердити звіт про виконання фінансового плану Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради за 3 квартал 2021 року (додається).

2. Відповідальність за достовірність звіту про виконання фінансового плану підприємства за 3 квартал 2021 року, оприлюднення фінансової звітності покласти на головного лікаря Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради Людмилу МОРОЗ.

Селищний голова



Олександр ЄСІН

## Додаток 2

до Порядку про складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану підприємства

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Селищний голова

О.С. Єсін

"28" лютого 2021 р.

	Коди	
Підприємство <i>Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги" Нововодолазької селищної ради</i>	за ЄДРПОУ	41820206
Організаційно-правова форма <i>Комунальне підприємство</i>	за КОПФГ	150
Територія <i>Харківська</i>	за КОАТУУ	6324255101
Орган державного управління <i>Нововодолазька селищна рада</i>	за СПОДУ	
Галузь <i>Охорона здоров'я</i>	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності <i>Діяльність лікарняних закладів</i>	за КВЕД	86.10
Одиниця виміру <i>тис. грн. з одним десятковим знаком</i>	Стандарти звітності П(с)БОУ	x
Форма власності	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників <i>76</i>		
Місцезнаходження <i>вул. Воскресінська 254, с. Новоселівка Нововодолазький район</i>		
<i>Харківська область</i>		
Телефон <i>4-10-16</i>		
Керівник <i>Мороз Людмила Миколаївна</i>		

**ЗВІТ**  
**ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА**  
за 3 квартал 2021 року  
(квартал, рік)

Найменування показника	Код рядка	План наростаючим підсумком з початку року	Факт наростаючим підсумком з початку року	Звітний період (квартал, рік)		виконання, %
				план	факт	
1	2	5	6	7	8	9
<b>I. Формування фінансових результатів</b>						
<b>Доходи</b>	<b>100</b>	<b>10 639,9</b>	<b>10 585,2</b>	<b>3 813,9</b>	<b>3 722,6</b>	<b>99,5</b>
Дохід (виручка) від реалізації послуг (за програмою медичних гарантій)	110	8 964,2	9 090,6	3 360,0	3 384,9	101,4
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами	120	1 057,2	879,1	269,4	154,2	83,2

Програма фінансової підтримки КНП "ЦПМСД" на 2021 рік	121	814,2	688,3	172,4	110,9	84,5
Програма безоплатного пільгового відпуску лікарських засобів ... на 2021-2022р.	122	78,0	37,8	32,0	15,1	48,5
Програма протидії захворюваності на туберкульоз на 2021-2022р.	123	115,0	113,0	65,0	28,2	98,3
Програма з інфекційного контролю КНП «ЦПМСД» на 2021 рік	124	50,0	40,0	-	-	80,0
<b>Інші доходи</b>	<b>130</b>	<b>618,5</b>	<b>615,5</b>	<b>184,5</b>	<b>183,5</b>	<b>99,5</b>
Дохід від реалізації оборотних і необоротних активів	131	1,5		0,5	-	-
Дохід від фінансової діяльності (депозити)	132	1,5		0,5	-	-
Дохід(нерозподілені прибутки минулих періодів)	133	615,5	615,5	183,5	183,5	100,0
<b>Витрати</b>	<b>200</b>	<b>10 639,9</b>	<b>9 633,8</b>	<b>3 813,9</b>	<b>3 231,6</b>	<b>90,5</b>
<b>Витрати на оплату праці</b>	<b>210</b>	<b>7 033,0</b>	<b>6 739,0</b>	<b>2 530,0</b>	<b>2 335,7</b>	<b>95,8</b>
Витрати на оплату праці медичного та іншого персоналу	211	5 678,0	5 503,8	2 075,0	1 939,0	96,9
Витрати на оплату праці адміністративно-управлінського персоналу	212	1 355,0	1 235,2	455,0	396,7	91,2
<b>Нарахування на оплату праці (ЄСВ)</b>	<b>220</b>	<b>1 554,0</b>	<b>1 512,7</b>	<b>558,0</b>	<b>523,6</b>	<b>97,3</b>
<b>Медикаменти та вироби медичного призначення</b>	<b>230</b>	<b>483,0</b>	<b>277,6</b>	<b>175,0</b>	<b>38,1</b>	<b>57,5</b>
<b>Предмети, матеріали, обладнання та інвентар</b>	<b>240</b>	<b>497,4</b>	<b>399,6</b>	<b>227,4</b>	<b>134,3</b>	<b>80,3</b>
<b>Оплата послуг (крім комунальних)</b>	<b>250</b>	<b>359,0</b>	<b>261,9</b>	<b>100,0</b>	<b>55,7</b>	<b>73,0</b>
<b>Видатки на відрядження</b>	<b>260</b>	<b>15,0</b>	<b>6,4</b>	<b>5,0</b>	<b>-</b>	<b>42,7</b>
<b>Витрати на комунальні послуги та енергоносії, в т.ч.:</b>	<b>270</b>	<b>365,0</b>	<b>248,7</b>	<b>50,0</b>	<b>12,6</b>	<b>68,1</b>
Оплата теплопостачання	271	136,0	129,1	-	-	94,9
Оплата водопостачання та водовідведення	272	81,0	-	25,0	-	-
Оплата електроенергії	273	63,0	45,3	15,0	6,4	71,9
Оплата за природний газ	274	85,0	74,3	10,0	6,2	87,4
<b>Витрати на охорону праці</b>	<b>280</b>	<b>25,5</b>	<b>20,3</b>	<b>8,5</b>	<b>6,4</b>	<b>79,6</b>
<b>Інші витрати (розшифрувати)</b>	<b>290</b>	<b>105,0</b>	<b>50,6</b>	<b>47,0</b>	<b>27,3</b>	<b>48,2</b>
<b>Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:</b>	<b>300</b>	<b>203,0</b>	<b>117,0</b>	<b>113,0</b>	<b>97,9</b>	<b>57,6</b>
придбання (виготовлення) основних засобів	301	203,0	117,0	113,0	97,9	57,6
<b>Фінансовий результат (Нерозподілені доходи)</b>	<b>400</b>	<b>-</b>	<b>951,4</b>	<b>-</b>	<b>491,0</b>	

**II Додаткова інформація**

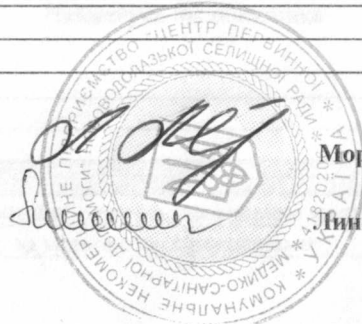
		на 01.01	на 01.04	на 01.07	на 01.10	на 01.01
Штатна чисельність	500	61	83,5	83,5	83,500	
Первісна вартість основних засобів	600	4 865,3	4 901,0	6 647,7	6 772,200	
Нарахована амортизація	700	1 185,2	1 284,9	2 282,2	2 414	
Заборгованість	800					

Головний лікар

Мороз Л.М.

Головний бухгалтер

Линник Т.П.



**Пояснювальна записка до  
звіту про виконання фінансового плану за 3 квартал 2021 року  
Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-  
санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради**

*Дохідна частина звіту про виконання фінансового плану за 3 квартал 2021 року складає 3722,6 тис. грн., а саме:*

*факт рядку 110 «Дохід (виручка) від реалізації послуг (за програмою медичних гарантій)» становить 3384,9 тис. грн. - дохід отриманий за надання медичні послуги за програмою медичних гарантій по договору з Національною службою здоров'я.*

*факт рядку 120 «Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами» становить 154,2 тис. грн. – дохід отриманий з бюджету ТГ на виконання цільових програм, а саме:*

1. Програма фінансової підтримки Комунального некомерційного підприємства «Центр первинної медико-санітарної допомоги» Нововодолазької селищної ради на 2021-2024 роки. (затверджена рішенням сесії №175-VIII від 24.12.2020 року) – 110,9 тис. грн.;
2. Програма безоплатного та пільгового відпуску лікарських засобів та виробів медичного призначення у разі амбулаторного лікування окремих груп населення та за певними категоріями захворювань жителям Нововодолазької громади на 2021-2024рр. (затверджена рішенням сесії 176-VIII від 24.12.2020 року) – 15,1 тис. грн.;
3. Програма протидії захворюванню на туберкульоз на 2021-2024 роки. (затверджена рішенням сесії №177-VIII від 24.12.2020 року) – 28,2 тис. грн.;
4. Програма з інфекційного контролю (затверджена рішенням сесії №178-VIII від 24.12.2020 року) – 0 тис. грн.;

*факт рядку 130 «Інші доходи» становить 183,5 тис. грн. та складається з доходу від нерозподілених прибутків минулих періодів.*

*Витрати установи складають 3231,6 тис. грн., а саме:*

*факт рядок 210 «Витрати на оплату праці» – 2335,7 тис. грн.*

- витрати на оплату праці медичного та іншого персоналу 1939 тис. грн., витрати на оплату праці адміністративно-управлінського персоналу 396,7 тис. грн. – заробітна плата нараховувалась відповідно до штатного розпису та з урахуванням преміювання (згідно з Положенням про преміювання, яке є додатком до колективного договору).



**факт рядок 220 «Нарахування на оплату праці»** - 523,6 тис. грн. єдиний соціальний внесок 22% на заробітну плату та лікарняні.

**факт рядок 230 «Медикаменти та вироби медичного призначення»** - 38,1 тис. грн. – придбано туберкулін, мед. матеріали (шпателя, шприци, вата та ін.), реактиви, швидкі тести, та ін. мед. продукцію.

**факт рядок 240 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар»** - 134,3 тис. грн. – придбано паливо-мастильні матеріали, буд. матеріали, поліграфічну продукцію, офісне приладдя, товари для господарства, запасні частини до автомобілів, офісні меблі, набори для перевірки зору, світлодіодні панелі, термометри, лампи бактеріцидні та ін.

**факт рядок 250 «Оплата послуг крім комунальних»** - 55,7 тис. грн. – за послуги з обслуговування персональних комп'ютерів, лабораторні послуги, телекомунікаційні послуги, банківська комісія, охорона, обслуговування оргтехніки, вивіз побутових відходів, тех. обслуговування газопровдів, послуги з зберігання майна, страхування майна, правові інформаційно-консультативні послуги, та послуги демонтажу газових лічильників, ремонт і обслуговування авто, повірка газових лічильників та ін.

**факт рядок 260 «Видатки на відрядження»** - 0 тис. грн.

**факт рядок 270 «Витрати на комунальні послуги та енергоносії»** - 12,6 тис. грн. з них тис. грн., оплата електроенергії – 6,4 тис. грн., оплата за природний газ 6,2 тис. грн.

**факт рядок 280 «Витрати на охорону праці»** - 6,4 тис. грн. – навчання та семінари з охорони праці.

**факт рядок 290 «Інші витрати»** - 27,3 тис. грн. – відшкодування вартості лікарських засобів, гарантійний внесок та забезпечувальний депозит для участі у торгах оренди приміщень.

**рядок 301 «Придбання (виготовлення) основних засобів»** 97,9 тис. грн. – придбано меблі, кондиціонер, холодильники, електрокардіограф, стерелізатор повітряний.

**Фінансовий результат:**

Нерозподілені доходи у сумі 491,0 тис. грн..

Головний лікар

Головний бухгалтер



*(Handwritten signature)*  
*(Handwritten signature)*

Л.М. Мороз

Т.П. Линник

Додаток 1  
до Національного положення (стандарту)  
бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова  
звітність"  
(пункт 4 розділу I)

Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство	Дата(рік,місяць,число)		Коди		
<b>КОМУНАЛЬНЕ НЕКОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЦЕНТР ПЕРВИННОЇ МЕДИКО-САНІТАРНОЇ ДОПОМОГИ" НОВОДОЛАЗЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ</b>	за ЄДРПОУ		2021	10	01
Територія	ХАРКІВСЬКА	за КАТОТТГ	41820206		
Організаційно-правова форма господарювання	Комунальне підприємство	за КОПФГ	UA63120170250074360		
Вид економічної діяльності	Діяльність лікарняних закладів	за КВЕД	150		
Середня кількість працівників, осіб	72		86.10		
Одиниця виміру:	тис. грн. з одним десятковим знаком				
Адреса, телефон	вулиця ВОСКРЕСІНСЬКА, буд. 254, Нововодолазький р-н, с. НОВОСЕЛІВКА, НОВОДОЛАЗЬКИЙ РАЙОН, ХАРКІВСЬКА обл., 63209		0507253999		

1.Баланс на 30 вересня 2021 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	-	-
Первісна вартість	1001	-	-
Накопичена амортизація	1002	( - )	( - )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	-	-
Основні засоби :	1010	3 680,1	4 358,2
первісна вартість	1011	4 865,3	6 772,2
знос	1012	( 1 185,2 )	( 2 414,0 )
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>3 680,1</b>	<b>4 358,2</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси :	1100	488,7	665,6
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0,1	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	14,5	33,3
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	893,9	1 229,8
Витрати майбутніх періодів	1170	3,8	7,8
Інші оборотні активи	1190	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>1 401,0</b>	<b>1 936,5</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>5 081,1</b>	<b>6 294,7</b>

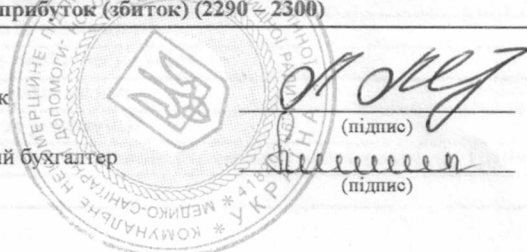
Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1,0	1,0
Додатковий капітал	1410	738,3	1 449,2
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1 477,0	1 845,5
Неоплачений капітал	1425	( - )	( 1,0 )
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>2 216,3</b>	<b>3 294,7</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	-
розрахунками з оплати праці	1630	11,6	31,6
Доходи майбутніх періодів	1665	2 453,4	2 375,4
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>2 465,0</b>	<b>2 407,0</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>5 081,1</b>	<b>6 294,7</b>

**2. Звіт про фінансові результати**  
за 9 Місяців 2021 р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	9 036,7	6 496,6
Інші операційні доходи	2120	2 284,4	825,4
Інші доходи	2240	1 166,4	63,6
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	12 487,5	7 385,6
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 10 395,8 )	( 5 740,5 )
Інші операційні витрати	2180	( 1 724,2 )	( 1 638,3 )
Інші витрати	2270	( - )	( - )
<b>Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)</b>	<b>2285</b>	<b>( 12 120,0 )</b>	<b>( 7 378,8 )</b>
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	367,5	6,8
Податок на прибуток	2300	( - )	( - )
<b>Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)</b>	<b>2350</b>	<b>367,5</b>	<b>6,8</b>

Керівник



(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

МОРОЗ ЛЮДМИЛА МИКОЛАЇВНА

(ініціали, прізвище)

ЛИННИК ТЕТЯНА ПЕТРІВНА

(ініціали, прізвище)

<sup>1</sup> Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад